关于曲沃县2019年财政决算及

2020年上半年财政预算执行情况的报告

—— 2020年7月24日在曲沃县第十六届人民代表大会

常务委员会第三十三次会议上

**曲沃县财政局局长 丁全保**

**主任、副主任、各位委员：**

受县人民政府委托，我向本次会议报告全县2019年财政决算和2020年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2019年财政决算情况

**（一）当年收入完成情况**

2019年，全县一般公共预算收入完成42882万元，为预算 41497万元的103.34% ,同比增长9.75%。其中：税收收入完成32823万元，非税收入完成10059万元。

主要税种完成情况为：增值税完成14942万元，为预算18605万元的80.31%，同比下降14.12%；企业所得税完成3224万元，为预算1928万元的167.22%，同比增长78.91%；个人所得税完成392万元，为预算630万元的62.22%，同比下降33.45%；资源税完成595万元，为预算565万元的105.31%，同比增长12.48%；城建税完成4134万元，为预算4376万元的94.47%，同比增长1.1%；房产税完成865万元，为预算1026万元的84.31%，同比下降9.8%；印花税完成2535万元，为预算1660万元的152.71%，同比增长63.44%；城镇土地使用税2177万元，为预算3611万元的60.29%，同比下降35.48%；契税完成684万元，为预算1221万元的56.02%，同比下降40.05%；环境保护税完成1666万元，为预算1068万元的155.99%，同比增长67.1%。

主要非税收入完成情况为：专项收入完成3773万元，为预算4868万元的77.51%，同比增长23.26%；行政事业性收费收入完成1292万元，为预算300万元的430.67%，同比增长22.93%；罚没收入完成4486万元，为预算500万元的897.2%，同比增长467.13%。

2019年全县政府性基金收入完成19729万元，为预算14106万元的139.86%。

2019年全县社会保险基金收入完成38653万元,为预算49770万元的77.66%。

**（二）当年支出执行情况**

2019年全县一般公共预算支出预算186519万元，全年一般公共预算支出实际执行186483万元，实际支出为调整预算的99.98%，比上年141487万元增加44996万元，增长31.8%。其中：一般公共服务支出16424万元，比上年13609万元增长20.68%；公共安全支出8777万元，比上年8014万元增长9.52%；教育支出29303万元，比上年24446万元增长19.87%；文化体育与传媒支出4953万元,比上年4464万元增长10.95% ；科学技术支出407万元，比上年513万元下降20.66%；社会保障和就业支出27385万元，比上年26375万元增长3.83%；卫生健康支出28293万元，比上年21330万元增长32.64%；节能环保支出13665万元，比上年4105万元增长232.89%；城乡社区支出11301万元，比上年8219万元增长37.5%；农林水支出19771万元，比上年18524万元增长6.73%；交通运输支出3383万元，比上年2459万元增长37.58%；资源勘探信息等支出12558万元，比上年1269万元增长889.6%；自然资源海洋气象等支出2555万元，比上年3303万元下降22.65%；住房保障支出3275万元，比上年3049万元增长7.41%。

2019年全县政府性基金支出执行22428万元，为预算22480万元的99.77%。

2019年全县社会保险基金支出执行43952万元，为预算47839万元的91.87%。

经汇总，2019年全县“三公”经费支出执行663万元，为预算的71.6%，比上年624万元增长6.25%，其中：公务接待费181万元，为预算的85.78%；公务用车购置及运行维护费482万元，为预算的67.41%。

**（三）当年收支平衡情况**

2019年全县总收入为198569万元，比上年164545万元增加了34024万元，增长20.68%。其资金构成为：一般公共预算收入42882万元，返还性收入3032万元，一般性转移支付收入92038万元，专项转移支付收入36734万元，债务转贷收入7100万元，调入预算稳定调节基金14556万元，调入资金1612万元，上年结余615万元。2019年总支出为198569万元，比上年164545万元增加了34024万元，增长20.68%。其中：2019年全县一般公共预算支出186483万元，上解上级支出1100万元，债券还本支出6131万元，安排预算稳定调节基金4819万元，结转下年使用36万元。总收入与总支出相抵，实现当年收支平衡。

**（四）全县地方债务情况**

截止2019年底，全县地方政府债务余额为43984万元，比年初余额40065万元增加3919万元,在市财政局核定的49827万元限额范围内。

二、2020年上半年财政预算执行情况

**（一）预算收入情况**

截至6月底，全县一般公共预算收入完成22247万元，为预算43740万元的50.86%。其中：税收收入完成18002万元，为预算36240万元的49.67%；非税收入完成4245万元，为预算7500万元的56.6%。

政府性基金收入完成9997万元,为预算26650万元的37.51%。

社会保险基金收入完成18621万元，为预算34346万元的54.22%，同比增长25.96%。

**（二）预算支出情况**

截至6月底，全县一般公共预算支出执行81084万元，占调整预算160914万元的50.39%，与上年同期相比下降6.25%，实现了时间、支出任务的双过半。主要支出项目：一般公共服务支出7371万元，同比下降2.09%；公共安全支出3670万元，同比下降9.72%；教育支出13303万元，同比增长6.08%；科学技术支出238万元，同比增长27.96%；文化旅游体育与传媒支出1591万元，同比增长20.8%；社会保障就业支出20042万元，同比增长14.61%；卫生健康支出17274万元，同比增长7.59%；节能环保支出1474万元，同比下降42.26%；城乡社区支出5068万元，同比下降15.58%；农林水支出4635万元，同比下降12%；交通运输支出9257万元，同比增长513.05%；自然资源海洋气象等支出1924万元，同比增长94.15%；资源勘探信息等支出144万元，同比下降98.02%。

政府性基金预算支出执行7733万元，为年初预算30821万元的25.09%，同比增长69.84%。

社会保险基金支出执行21585万元，为预算49316的43.77%，同比增长2.57%。

截至6月底，全县“三公”经费支出48万元，占年初预算924万元的5.19%。

**（三）预算执行主要特点和存在问题**

2020年上半年全县财政预算执行情况总体良好，但也面临一些矛盾和问题，主要表现为：

**一是**财政收入增速趋缓。今年以来，受疫情影响，我县部分企业停摆，生产经营跌入低谷，重点企业效益下滑，给组织收入带来较大影响，全年财政收入不确定性加大。

**二是**支出矛盾突出。一方面要全力保障突如其来的疫情防控支出，另一方面巩固脱贫攻坚成果、保运转、保基本民生、促发展等刚性支出压力增加，刚性需求不断增多,财政保障能力有待提高。

**三是**过“紧日子”的意识还需强化，预算编制的科学性需进一步加强，绩效管理基础需进一步夯实，财政管理的科学化、精细化水平还有待进一步提高。对此，我们将进一步增强忧患意识和责任意识，切实采取有效措施逐步加以解决。

三、下半年财政工作重点

下半年，财政局将全面贯彻落实县委、县政府的各项决策部署，全面做好“六稳”工作，落实“六保”任务，统筹做好疫情防控，维护经济社会发展稳定大局。我们将重点做好以下几方面工作：

**（一）坚持科学理财，全力以赴保持财政稳健运行。一是**努力实现预期收入目标。积极克服新冠肺炎疫情和减税降费对组织收入带来的不利影响，强化管理，确保各项税收应收尽收；严格非税收入执收部门征缴责任，确保非税收入均衡入库，促进财政收入平稳增长。**二是**严格支出预算管理。紧紧围绕全县经济、社会发展大局，开源节流、有保有压、统筹协调；持续调整优化支出结构，全面压缩一般性支出，“三公经费”只减不增，财政资金优先保障和支持疫情防控、“三大攻坚战”、乡村振兴、就业创业等重点领域。

**（二）坚持统筹协调，尽心尽力服务高质量转型发展。一是**巩固减税降费政策成果，不断完善政策落实举措，持续降低企业负担。**二是**发挥财政资金和政策的引导作用，协助相关单位积极筹划项目申报，大力争取上级专项资金，促进我县经济持续健康发展。**三是**加大专项债券争取力度，为全县项目建设提供更多财力支持。

**（三）坚持民生优先，一以贯之增强和改善民生福祉。一是**决战完胜脱贫攻坚。筹措专项资金，加大投入力度，支持全县脱贫攻坚决战完胜；加强财政扶贫资金监管，强化绩效管理，提高资金效益。**二是**推进生态文明建设。支持做好清洁取暖和工业企业超低排放工作，加强对重点行业土壤污染和农村面源污染治理，坚决打好蓝天保卫战、碧水保卫战、净土保卫战。**三是**落实就业优先政策。积极向上争取支持，保障就业资金持续稳定投入；统筹做好城镇失业人员、退役军人、高校毕业生等群体就业工作；支持实施“人人持证、技能社会”工程。**四是**支持教育高质量发展。优化支出结构，财政投入向教育基本公共服务、教师队伍、薄弱环节倾斜。**五是**强化医疗卫生保障。巩固提升县域综合医改成果，继续做好县乡两级医院的药品销售的核实及财政补助资金的拨付工作。

**（四）坚持深化改革，持之以恒提升财政管理效能。一是**完善预算管理制度。强化预算执行动态监控，加快预算执行；继续压缩一般性支出，盘活存量资金，做好财政节支工作；持续深化政府采购改革，进一步强化、夯实采购人主体责任，建立采购人对采购结果负责的新型采购人制度；加强项目预算评审，严格入库项目的资金管理，把有限的资金用到刀刃上。**二是**全面实施绩效管理。建立健全预算绩效指标体系，扩大预算绩效评价范围，建立绩效评价结果与预算安排挂钩机制，切实提高财政资金配置效率和使用效益。**三是**积极化解政府债务风险。健全全口径债务风险评估预警机制，遏制隐性债务增量。**四是**进一步加强财政监督。加强财政内控制度建设，织密扎牢制度的“笼子”。**五是**加强财政队伍建设。坚持党建引领，巩固“不忘初心、牢记使命”主题教育成果，全力落实“学讲话、赶先进、蹚新路”主题实践活动，打造忠诚干净担当的财政队伍。

主任、副主任、各位委员，今年的财政工作面临前所未有的困难和挑战。我们将在县委县政府的坚强领导下，在县人大及常委会的监督指导下，坚定信心，锐意进取，只争朝夕，不负韶华，扎实做好财政各项工作，在“争当新标杆、打造新高地、建设新曲沃”奋斗征程中努力做出贡献！